

## I. ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS NO AUDITADOS

### Haina Investment Co., Ltd. y Subsidiarias

#### Estado Condensado Consolidado de Situación Financiera

#### No Auditado

(Valores expresados en dólares estadounidenses - USD)

	30 de septiembre de 2023	30 de septiembre de 2022
<b>Activos</b>		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	50,219,171	85,644,052
Efectivo restringido	8,084,841	15,291,199
Inversiones a corto plazo	275,834	266,407
Activos financieros derivados	1,378,719	2,082,872
Cuentas por cobrar comerciales y otras	183,197,002	176,230,372
Inventarios	58,145,573	47,100,387
Impuesto sobre la renta por cobrar	6,468,806	3,369,858
Gastos pagados por anticipado	37,891,579	21,319,175
Total activos corrientes	<u>345,661,525</u>	<u>351,304,322</u>
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipos, neto	1,022,701,969	859,630,994
Activos por derecho de uso	34,126,205	31,860,520
Intangibles y otros activos	112,793,258	78,753,104
Total activos no corrientes	<u>1,169,621,432</u>	<u>970,244,618</u>
<b>Total Activos</b>	<b><u>1,515,282,957</u></b>	<b><u>1,321,548,940</u></b>
<b>Pasivos y Patrimonio</b>		
Pasivos corrientes		
Deuda financiera	180,464,564	142,323,006
Cuentas por pagar	209,845,922	177,910,076
Impuesto sobre la renta por pagar	10,515,562	21,097,689
Pasivos por arrendamientos	6,787,741	5,931,538
Otros pasivos	3,993,759	24,753,239
Total pasivos corrientes	<u>411,607,548</u>	<u>372,015,548</u>
Pasivos no corrientes		
Deuda financiera	593,473,136	462,807,254
Pasivos por impuestos diferidos	79,198,045	66,483,212
Pasivos por arrendamientos	34,023,373	35,396,758
Otros pasivos	15,904,242	12,197,882
Total pasivos no corrientes	<u>722,598,796</u>	<u>576,885,106</u>
Total pasivos	<u>1,134,206,344</u>	<u>948,900,654</u>
Patrimonio		
Capital social	144,500,000	144,500,000
Ganancias retenidas	89,954,961	91,210,838
Otro resultado integral	(6,950,730)	(25,482,910)
Total patrimonio de accionistas	<u>227,504,231</u>	<u>210,227,928</u>
Interés minoritario	153,572,382	162,420,358
Total patrimonio	<u>381,076,613</u>	<u>372,648,286</u>
<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>	<b><u>1,515,282,957</u></b>	<b><u>1,321,548,940</u></b>

## Información Financiera Trimestral – Septiembre 2023

Haina Investment Co., Ltd. y Subsidiarias  
 Estado Condensado Consolidado de Flujos de Efectivo  
 No Auditado

(Valores expresados en dólares estadounidenses - USD)

	Período de nueve meses terminado el 30 de septiembre de	
	2023	2022
<b>Flujos de efectivo de actividades de operación</b>		
Ganancia antes de impuesto sobre la renta	23,681,176	94,758,396
Ajustes para conciliar la ganancia antes de impuesto sobre la renta con el efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de operación		
Depreciación y amortización	45,735,411	42,496,587
Ventas y bajas de propiedad, planta y equipos	-	(49,753)
Gastos financieros, netos	48,877,723	27,205,934
Ganancia en cambio no realizada, neta	(783,472)	(141,132)
Arrendamientos de bajo valor y corto plazo	-	30,494
Otros ajustes no monetarios	2,727,657	(4)
Cambios en activos y pasivos		
Cuentas por cobrar comerciales y otras	(37,446,785)	(48,713,412)
Inventarios	370,488	8,500,651
Gastos pagados por anticipado	(16,811,850)	(14,358,434)
Otros activos	(8,230,556)	-
Cuentas por pagar	(43,140,894)	1,349,731
Otros pasivos	(733,722)	21,024,583
Efectivo provisto por las actividades de operación	14,245,176	132,103,641
Intereses cobrados	3,049,257	1,806,284
Intereses pagados	(22,133,564)	(14,566,416)
Impuestos pagados	(14,375,842)	(10,993,751)
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de operación	(19,214,973)	108,349,758
<b>Flujos de efectivo de actividades de inversión</b>		
Adiciones de propiedad, planta y equipos	(133,108,530)	(161,134,762)
Efectivo recibido por la venta de propiedad, planta y equipos	-	110,300
Pagos para la adquisición de subsidiarias, neto del efectivo adquirido	(9,839,423)	-
Retorno de capital contribuido	-	371,277
Adiciones de intangibles	(1,960,777)	(935,395)
Inversiones de corto plazo	(18,052)	(8,071)
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(144,926,782)	(161,596,651)
<b>Flujos de efectivo de actividades de financiamiento</b>		
Fondos obtenidos de deuda	20,136,535	102,497,164
Pagos de deuda	(102,677,969)	(42,922,351)
Pagos por arrendamientos	(1,497,591)	(693,906)
Pagos de costos de emisión de deuda	(127,080)	21,387,584
Cargos por redención anticipada de deuda financiera	-	(994,739)
Dividendos pagados	(4,913,350)	(371,277)
Dividendos y avances pagados a minoritarios	(22,498,835)	(11,252,467)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	69,651,710	67,650,008
(Disminución) aumento neto en efectivo y equivalentes de efectivo, y efectivo restringido	(94,490,045)	14,403,115
efectivo, y efectivo restringido	16,783	341,743
Efectivo y equivalentes de efectivo, y efectivo restringido al inicio del período	152,777,274	86,190,393
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo, y efectivo restringido al final del período</b>	<b>58,304,012</b>	<b>100,935,251</b>



Haina Investment Co., Ltd. y Subsidiarias  
Estado Condensado Consolidado de Cambios en el Patrimonio  
No Auditado

(Valores expresados en dólares estadounidenses - USD)

	Capital social	Otro resultado integral	Ganancias retenidas	Patrimonio de accionistas	Interés minoritario	Total patrimonio
Saldo al 1 de enero de 2022	144,500,000	(6,728,224)	43,296,211	181,067,987	159,498,785	340,566,772
Ganancia neta	-	-	47,827,326	47,827,326	25,838,094	73,665,420
Dividendos declarados	-	-	-	-	(22,500,000)	(22,500,000)
Ajuste por conversión de moneda	-	(26,853,336)	-	(26,853,336)	-	(26,853,336)
Pérdida actuarial	-	(19,816)	-	(19,816)	(19,816)	(39,632)
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2022</b>	<b>144,500,000</b>	<b>(33,601,376)</b>	<b>91,123,537</b>	<b>202,022,161</b>	<b>162,817,063</b>	<b>364,839,224</b>
Ganancia neta	-	-	5,331,424	5,331,424	1,037,655	6,369,079
Dividendos declarados	-	-	(6,500,000)	(6,500,000)	(10,282,336)	(16,782,336)
Ajuste por conversión de moneda	-	26,650,646	-	26,650,646	-	26,650,646
<b>Saldo al 30 de septiembre de 2023</b>	<b>144,500,000</b>	<b>(6,950,730)</b>	<b>89,954,961</b>	<b>227,504,231</b>	<b>153,572,382</b>	<b>381,076,613</b>